

新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	145,535,000	100.00	139,144,335	100.00	-6,390,665	-4.39	136,470,612	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,000	0.01	13,000	0.00	439,181	0.32
415 違規罰款收入			13,000	0.01	13,000	0.00	439,181	0.32
43 勞務收入	200,000	0.14	1,562,578	1.12	1,362,578	681.29	639,190	0.47
431 服務收入	200,000	0.14	1,562,578	1.12	1,362,578	681.29	639,190	0.47
45 財產收入	200,000	0.14	256,895	0.18	56,895	28.45	287,547	0.21
451 財產處分收入			4,370	0.00	4,370	0.00	16,500	0.01
453 權利金收入	200,000	0.14	250,100	0.18	50,100	25.05	269,000	0.20
454 利息收入			2,425	0.00	2,425	0.00	2,047	0.00
46 政府撥入收入	142,281,000	97.76	134,641,020	96.76	-7,639,980	-5.37	132,419,261	97.03
462 公庫撥款收入	142,281,000	97.76	134,641,020	96.76	-7,639,980	-5.37	132,419,261	97.03
4S 教學收入	2,844,000	1.95	2,611,800	1.88	-232,200	-8.16	2,618,533	1.92
4S1 學雜費收入	2,844,000	1.95	2,611,800	1.88	-232,200	-8.16	2,618,533	1.92
4Y 其他收入	10,000	0.01	59,042	0.04	49,042	490.42	66,900	0.05
4YY 雜項收入	10,000	0.01	59,042	0.04	49,042	490.42	66,900	0.05
5 基金用途	145,535,000	100.00	138,588,028	100.00	-6,946,972	-4.77	137,536,499	100.00
53 國民教育計畫	145,403,000	99.91	138,409,656	99.87	-6,993,344	-4.81	137,015,836	99.62
532 國民小學教育	145,403,000	99.91	138,409,656	99.87	-6,993,344	-4.81	137,015,836	99.62
5M 建築及設備計畫	132,000	0.09	178,372	0.13	46,372	35.13	520,663	0.38
5M3 交通及運輸設備							32,000	0.02
5M4 其他設備	132,000	0.09	178,372	0.13	46,372	35.13	488,663	0.36
本期賸餘（短絀）			556,307		556,307	0.00	-1,065,887	
期初基金餘額	3,082,833		2,016,946		-1,065,887	-34.57	3,082,833	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,082,833		2,573,253		-509,580	-16.53	2,016,946	

填表說明：

新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	126,609,899	100.00	158,410,524	100.00	-31,800,625	-20.07
11	流動資產	80,951,546	63.94	48,961,312	30.91	31,990,234	65.34
111	現金	80,951,546	63.94	48,961,312	30.91	31,990,234	65.34
1112	銀行存款	80,951,546	63.94	48,961,312	30.91	31,990,234	65.34
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,619,390	2.07	2,319,166	1.46	300,224	12.95
1112-2	銀行存款-保管金專戶	78,206,466	61.77	46,543,159	29.38	31,663,307	68.03
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	125,690	0.10	98,987	0.06	26,703	26.98
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	582,426	0.46	791,778	0.50	-209,352	-26.44
124	準備金	582,426	0.46	791,778	0.50	-209,352	-26.44
1241	退休及離職準備金	582,426	0.46	791,778	0.50	-209,352	-26.44
13	其他資產	45,075,927	35.60	108,657,434	68.59	-63,581,507	-58.52
131	什項資產	45,075,927	35.60	108,657,434	68.59	-63,581,507	-58.52
1315	暫付及待結轉帳項	92,595	0.07	50,000	0.03	42,595	85.19
1316	代管資產	44,983,332	35.53	108,607,434	68.56	-63,624,102	-58.58
1316-2	代管資產-房屋及建築	44,721,139	35.32	80,634,020	50.90	-35,912,881	-44.54
1316-3	代管資產-機械及設備	90,209	0.07	9,196,444	5.81	-9,106,235	-99.02
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	3,347	0.00	263,839	0.17	-260,492	-98.73
1316-5	代管資產-什項設備	50,793	0.04	6,728,699	4.25	-6,677,906	-99.25
1316-8	代管資產-土地改良物	117,844	0.09	11,784,432	7.44	-11,666,588	-99.00
	資 產 合 計	126,609,899	100.00	158,410,524	100.00	-31,800,625	-20.07
2	負 債	124,036,646	97.97	156,393,578	98.73	-32,356,932	-20.69
21	流動負債	71,825,020	56.73	44,711,148	28.22	27,113,872	60.64
212	應付款項	71,825,020	56.73	44,711,148	28.22	27,113,872	60.64
2123	應付代收款	71,825,020	56.73	44,711,148	28.22	27,113,872	60.64
22	其他負債	52,211,626	41.24	111,682,430	70.50	-59,470,804	-53.25
221	什項負債	52,211,626	41.24	111,682,430	70.50	-59,470,804	-53.25
2211	存入保證金	6,599,731	5.21	1,980,998	1.25	4,618,733	233.15
2213	應付退休及離職金	582,426	0.46	791,778	0.50	-209,352	-26.44
2214	應付代管資產	44,983,332	35.53	108,607,434	68.56	-63,624,102	-58.58
2215	暫收及待結轉帳項	46,137	0.04	302,220	0.19	-256,083	-84.73
3	基金餘額	2,573,253	2.03	2,016,946	1.27	556,307	27.58
31	基金餘額	2,573,253	2.03	2,016,946	1.27	556,307	27.58
311	基金餘額	2,573,253	2.03	2,016,946	1.27	556,307	27.58
3111	累積餘額	2,573,253	2.03	2,016,946	1.27	556,307	27.58
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	126,609,899	100.00	158,410,524	100.00	-31,800,625	-20.07

註：

新北市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		556,307	556,307	
812 調整非現金項目		27,113,872	27,113,872	
8124 流動負債淨增(淨減—)		27,113,872	27,113,872	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		27,670,179	27,670,179	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		4,618,733	4,618,733	
82C 增加其他資產		-42,595	-42,595	
82D 減少短期債務及其他負債		-256,083	-256,083	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		4,320,055	4,320,055	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		31,990,234	31,990,234	
84 期初現金及約當現金	11,755,575	48,961,312	37,205,737	316.49
85 期末現金及約當現金	11,755,575	80,951,546	69,195,971	588.62